

**CUENTA DE LA HACIENDA PÚBLICA FEDERAL DE 2013
ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO**

1. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

- En 2013 el **presupuesto pagado** de la **Universidad Nacional Autónoma de México** (UNAM) fue de 33,858,836.3 miles de pesos, cifra superior en 8.3% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (11.7%) y Subsidios (34.4%).

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** pagado observó un incremento de 9.6%, en comparación al presupuesto aprobado para 2013. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - ◆ Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un mayor ejercicio presupuestario en 8.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente:
 - Ampliación por 24,850.3 miles de pesos, para cubrir el costo del incremento salarial del personal docente, con vigencia al 1º. de febrero de 2013, autorizada con folio número 2013-11-A3Q-4696.
 - Ampliación por 119,157.1 miles de pesos, por concepto de regularización del Acuerdo de Ministración número 801-1-120, autorizados con folio de adecuación presupuestaria número 2013-11-740-6972.
 - ◆ En el rubro **Gasto de Operación** se registró un mayor ejercicio presupuestario de 11.7%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En **Materiales y Suministros** se observó un menor presupuesto pagado de 1.4%, con relación al presupuesto aprobado, debido a que:
 - Se reorientaron recursos de este capítulo de gasto para reforzar los rubros de servicios básicos y de mantenimiento, así como de subsidios y becas.
 - En **Servicios Generales** el presupuesto registró un gasto pagado mayor en 21.6%, respecto al presupuesto aprobado, debido a lo siguiente:
 - Se transfirieron recursos a este capítulo de Materiales y Suministros y de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles e Inversión Pública, con la finalidad de reforzar los servicios que requieren las funciones de prestación de servicios educativos de nivel superior, investigación y difusión de la cultura.
 - ◆ En el rubro de **Subsidios** se observó un mayor presupuesto pagado en 34.4%, con relación al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:
 - Se incrementó el número de becas otorgadas en los niveles medio superior (585), superior (43,081) y posgrado (3,474).
 - ◆ En el rubro de gasto **Otros de Corriente**, el ejercicio presupuestario resultó superior en 343.0%, respecto al presupuesto aprobado. Esta variación se explica por lo siguiente:

- Se aplicaron recursos para dar cumplimiento al pago de las obligaciones o indemnizaciones derivadas de 248 casos de defunción de servidores públicos adscritos a la Universidad que se registraron durante el ejercicio 2013, que implicaron un costo por el orden de 91,691.2 miles de pesos.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 12.1%, con relación al presupuesto aprobado. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
 - ◆ En **Inversión Física** el presupuesto pagado registró un decremento de 12.1% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** el presupuesto pagado fue menor en 20.8% con relación al presupuesto aprobado, como resultado de la reorientación de recursos para ampliar las becas para los estudiantes de licenciatura y posgrado, principalmente, así como para reforzar el pago de servicios de mantenimiento para las dependencias universitarias:
 - En **Inversión Pública**, se observó un menor ejercicio presupuestario de 3.5% respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que se reorientaron recursos para el mantenimiento y reparaciones menores de instalaciones universitarias.

2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

- Durante 2013 el presupuesto pagado de la UNAM se ejerció a través de dos **Finalidades**: Desarrollo Social y Desarrollo Económico. La primera comprende las **funciones** de Educación y Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales; la segunda considera la **función** Ciencia, Tecnología e Innovación.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 75.8% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 10.8%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales de la UNAM, referidas a la educación y la cultura.
 - A través de la **Función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales** se erogó el 9.9% del presupuesto pagado por la finalidad de Desarrollo Social, en tanto que las **Función de Educación** participó con el 90.1% del total de esta Finalidad.
 - Mediante la *función Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales* la UNAM benefició, a través de la presentación de 82,705 eventos y actividades artísticas, culturales y recreativas, a 1,898,517 asistentes a dichas actividades. Asimismo, a través de esta función fueron capacitados en materia artística 14,320 alumnos en actividades curriculares y extracurriculares. En materia de divulgación, se imprimieron 219,711 ejemplares correspondientes a 2,788 títulos editados o coeditados por la UNAM. La producción artística cultural fue de 17,301 obras; se otorgaron para este fin 457 apoyos.
 - A través de la *función Educación*, se ofrecieron servicios educativos de nivel medio superior a 113,988 alumnos, en tanto que en el nivel licenciatura se atendieron 195,798 alumnos y en el nivel posgrado se atendió una matrícula de 27,058 alumnos, que dan como resultado una matrícula total de 336,844 alumnos. En esta misma función se otorgaron 585 becas para alumnos del nivel medio superior, 43,081 becas para el nivel licenciatura y 3,474 para el nivel posgrado, que dan un total de 47,140 becarios, que representan el 14.0% de la matrícula total atendida.
 - ◆ La finalidad **Desarrollo Económico** ejerció el 24.2% del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 1.1%, respecto al presupuesto aprobado.
 - A través de la **Función Ciencia, Tecnología e Innovación** se erogó el 100.0% del presupuesto pagado de esta finalidad.

- Mediante la *función Ciencia, Tecnología e Innovación* la UNAM apoyó un total de 8,314 proyectos de investigación científica, tecnológica y humanística, de los cuales 2,926 proyectos se vincularon con los diversos sectores de la economía nacional. Para esta función, se contó con 2,391 investigadores que produjeron 7,853 publicaciones, de las cuales 4,997 fueron arbitradas, y participaron en 3,376 eventos de divulgación científica.

- En 2013 la UNAM realizó su presupuesto pagado a través de la operación de siete **programas presupuestarios**, de los cuales destacan los siguientes:
 - ◆ **E010 Prestación de Servicios de Educación Superior y Posgrado.** En este programa se erogaron 17,022,737.1 miles de pesos, lo que representó un incremento de 19.0% con relación al presupuesto aprobado. Debido a que este Programa recibió ampliaciones netas al subsidio Federal por 878.776.1 miles de pesos y se aplicaron 1,837,175.0 miles de pesos de ingresos propios, adicionales. Estos recursos se utilizaron para lo siguiente:
 - Fortalecer los servicios educativos del nivel superior, tanto en Ciudad Universitaria como en las sedes foráneas, donde destacan las nuevas unidades en León, Gto. y Morelia, Mich. Se atendió una matrícula total de 222,856 alumnos, de los cuales 195,798 correspondieron a alumnos de nivel superior, en tanto que 27,058 correspondieron a alumnos de posgrado.
 - De un total de 152 programas de estudios en el nivel licenciatura, se cuenta con 114 programas acreditados, lo que representa un 75.0%.
 - En el nivel posgrado, de los 90 programas existentes, 71 cuentan con acreditación, lo que representa el 78.9%.
 - De lo anterior, resulta una matrícula del orden de 189,438 alumnos atendidos en programas de calidad, lo que representa el 85.0% de la matrícula de nivel superior y posgrado.
 - Para la atención de esta matrícula, se cuenta con una planta de 6,599 académicos de tiempo completo, de los cuales 5,999 cuentan con especialidad, maestría o doctorado, lo que representa el 90.9%. Cabe destacar, que de este total 3,733 académicos, se encuentran inscritos en el Sistema Nacional de Investigadores.
 - ◆ **E021 Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico.** En este programa se erogaron 8,070,452.2 miles de pesos, lo que representó un incremento de 2.3% con relación al presupuesto aprobado. Explicado por el registro de ampliaciones al Subsidio Federal por 87,633.2 miles de pesos y la aplicación de 94,720.8 miles de pesos de ingresos propios adicionales a los originalmente presupuestados. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Apoyar el desarrollo de 8,314 proyectos de investigación científica, tecnológica y humanística, de los cuales 2,926 se vincularon a los sectores de la economía nacional. De este trabajo se produjeron 7,853 investigaciones publicadas, de las cuales 4,997 contaron con algún tipo de arbitraje, lo que derivó en 3,376 eventos académicos y de divulgación científica.
 - La planta de investigadores es de 2,391.
 - ◆ **E007 Prestación de Servicios de Educación Media Superior.** En este programa se erogaron 4,615,948.1 miles de pesos, lo que representó un incremento de 4.0% con relación al presupuesto aprobado, debido a la autorización de ampliaciones al Subsidio Federal por 332,935.0 miles de pesos y la aplicación de ingresos propios adicionales por 154,513.4 miles de pesos. Los recursos de este programa se destinaron a:
 - Atención de 113,988 alumnos de nivel medio superior en cinco plateles del Colegio de Ciencias y Humanidades y nueve de la Escuela Nacional Preparatoria.
 - La planta docente para la prestación de estos servicios asciende a 6,148 profesores, de los cuales 6,119 cuentan al menos con título de licenciatura, lo que representa el 99.5% del total de la planta docente.

3. CONTRATACIONES POR HONORARIOS Y TABULADORES Y REMUNERACIONES

Para cumplir con lo dispuesto en el artículo 69 último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, así como 20, penúltimo párrafo del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2013, se informa lo siguiente:

- Contrataciones por honorarios que realizó durante 2013 (No aplica).
- **Los tabuladores y remuneraciones** para el ejercicio fiscal 2013 fueron los siguientes:

Grupo de Personal	Tabulador de Sueldos y Salarios		Remuneraciones		
	Mínimo	Máximo	Elementos Fijos Efectivo	Elementos Variables	
				Efectivo	Especie
Mando (del grupo G al O o sus equivalentes) (1)	223,112.40	786,643.20	1,727,294,643.04	166,847,578.63	
Enlace (Grupo P o equivalente)	No aplica				
Operativo (2)	52,477.80	263,148.60	5,562,950,153.99	235,676,712.65	
Confianza (3)	62,971.20	126,452.40	950,483,291.25	139,039,648.86	
Categorías (4)	75,222.00	388,155.60	11,804,656,603.50	5,664,300,670.08	